



KAMUYU AYDINLATMA PLATFORMU

GLOBAL MD PORTFÖY YÖNETİMİ A.Ş. Finansal Rapor Konsolide Olmayan 2026 - 1. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

31.03.2026 Tarihli Finansal Tablolar ve Dipnotları



**MERKEZİ KAYIT
İSTANBUL**
Türkiye Sermaye Piyasası - Merkezi
Saklama ve Veri Depolama Kuruluşu

Finansal Durum Tablosu (Bilanço)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 31.03.2026	Önceki Dönem 31.12.2025
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)			
Varlıklar			
DÖNEN VARLIKLAR			
Nakit ve Nakit Benzerleri	4	953.145	1.153.373
Finansal Yatırımlar	5	114.591.047	118.681.062
Vadeli Mevduatlar		114.591.047	118.681.062
Ticari Alacaklar		5.261.933	3.251.083
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	6	5.261.933	3.251.083
Peşin Ödenmiş Giderler	11	3.052.702	1.383.719
İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler		3.052.702	1.383.719
ARA TOPLAM		123.858.827	124.469.237
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		123.858.827	124.469.237
DURAN VARLIKLAR			
Maddi Duran Varlıklar	8	3.651.674	3.878.176
Taşıtlar	8	3.651.674	3.878.176
Ertelenmiş Vergi Varlığı	18	862.756	961.503
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		4.514.430	4.839.679
TOPLAM VARLIKLAR		128.373.257	129.308.916
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Kısa Vadeli Borçlanmalar		17.114	0
Ticari Borçlar		452.022	222.094
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	6	452.022	222.094
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar		2.212.660	2.005.200
Diğer Borçlar		10.677.193	5.096.427
İlişkili Taraflara Diğer Borçlar	20	10.301.178	4.518.413
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar	7	376.015	578.014
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	19	1.354.677	866.429
Kısa Vadeli Karşılıklar		1.458.905	1.230.855
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	10	1.458.905	1.230.855
ARA TOPLAM		16.172.571	9.421.005
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		16.172.571	9.421.005
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Karşılıklar		1.903.588	1.948.763
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	10	1.903.588	1.948.763
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		1.903.588	1.948.763
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		18.076.159	11.369.768
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		110.297.098	117.939.148
Ödenmiş Sermaye	12	63.000.000	63.000.000
Sermaye Düzeltme Farkları	12	249.263.600	249.263.600
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		-2.203.120	-2.770.967
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-2.203.120	-2.770.967
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-2.203.120	-2.770.967
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	12	241.022	241.022
Yasal Yedekler	12	241.022	241.022
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları		-191.794.507	-189.669.616
Net Dönem Karı veya Zararı		-8.209.897	-2.124.891
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		110.297.098	117.939.148
TOPLAM KAYNAKLAR		128.373.257	129.308.916

Kar veya Zarar Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2026 - 31.03.2026	Önceki Dönem 01.01.2025 - 31.03.2025
Kar veya Zarar Tablosu			
KAR VEYA ZARAR KISMI			
Hasılat	14	11.413.643	15.204.933
Satışların Maliyeti		0	0
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		11.413.643	15.204.933
BRÜT KAR (ZARAR)		11.413.643	15.204.933
Genel Yönetim Giderleri	15	-17.925.969	-15.577.900
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	16	644	473
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		-6.511.682	-372.494
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	16	10.666.841	14.118.663
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		4.155.159	13.746.169
Finansman Gelirleri	17	51.268	619.058
Finansman Giderleri	17	0	-82.313
Net Parasal Pozisyon Kazançları (Kayıpları)		-11.026.870	-12.330.803
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		-6.820.443	1.952.111
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		-1.389.454	-4.452.671
Dönem Vergi (Gideri) Geliri	18	-1.385.263	-4.369.409
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	18	-4.191	-83.262
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		-8.209.897	-2.500.560
DÖNEM KARI (ZARARI)		-8.209.897	-2.500.560
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
Ana Ortaklık Payları		-8.209.897	-2.500.560
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)			

Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2026 - 31.03.2026	Önceki Dönem 01.01.2025 - 31.03.2025
Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu			
DÖNEM KARI (ZARARI)		-8.209.897	-2.500.560
DİĞER KAPSAMLI GELİRLER			
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		567.847	-270.380
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		811.210	-386.257
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		-243.363	115.877
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları), Vergi Etkisi		-243.363	115.877
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0	
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		567.847	-270.380
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		-7.642.050	-2.770.940
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	
Ana Ortaklık Payları		-7.642.050	-2.770.940

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

		Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2026 - 31.03.2026	Önceki Dönem 01.01.2025 - 31.03.2025
Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)				
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI			-4.236.277	1.616.289
Dönem Karı (Zararı)			-8.209.897	-2.500.560
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler			3.398.743	3.139.189
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	8		226.502	0
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler	10		950.081	-908.442
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	10		950.081	-908.442
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler	17		-51.268	-619.058
Faiz Gelirleri ile İlgili Düzeltmeler			-51.268	-619.058
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler	19		1.389.454	4.452.671
Parasal Pozisyon Kazanç ve Kayıplarıyla İlgili Düzeltmeler			883.974	214.018
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler			2.338.321	5.883.471
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler			-2.010.850	-454.780
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)			-2.010.850	-454.780
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)			-1.668.983	-1.331.271
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler			229.928	218.722
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)			229.928	218.722
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)			207.460	533.343
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler			5.580.766	6.917.457
İlişkili Olmayan Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)			5.580.766	6.917.457
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları			-2.472.833	6.522.100
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar Kapsamında Yapılan Ödemeler			0	-635.302
Vergi İadeleri (Ödemeleri)			-1.763.444	-4.114.515
Diğer Nakit Girişleri (Çıkışları)				-155.994
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI			4.090.015	-2.463.464
Diğer Nakit Girişleri (Çıkışları)			4.090.015	-2.463.464
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI			51.268	619.058
Alınan Faiz	17		51.268	619.058
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)			-94.994	-228.117
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)			-94.994	-228.117
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	4		1.153.373	771.447
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNE İLİŞKİN ENFLASYON ETKİSİ			-105.234	-70.531
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	4		953.145	472.799

[illegible]

Carı Dönem 01.01.2026 - 31.03.2026	Dönemde Ödenen Kar Payı Avantları												0
	Kar Payları												0
	Kar Payı Harıç Pay Sahiplerine Yapılan Diğer Ödemeler												0
	Payların Geri Alım İşlemleri Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)												0
	Pay Bazlı İşlemler Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)												0
	Bağı Ortaklık Edinimi veya Elden Çıkılması												0
	Bağı Ortaklıklarda Kontrol Kaybı ile Sonuçlanmayan Pay Oranı Değişikliklerine Bağlı Artış/Azalış												0
	Kontrol Gücü Olmayan Pay Sahipleriyle Yapılan İşlemler												0
	Pay Sahiplerinin Diğer Katkıları												0
	Nakit Akış Riskinden Korunma Kazançları (Kayıplar) Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdü Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar												0
	Opsiyonların Zaman Değerindeki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdü Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar												0
	Forward Sözleşmesinin Forward Bileşeninin Değerindeki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdü Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar												0
	Yabancı Para Alım Satım Marjlarındaki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdü Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar												0
	Diğer Değişiklikler Nedeni ile Artış (Azalış)												0
	Dönem Sonu Bakiyeler		63.000.000	249.263.600	-2.203.120			241.022	-191.794.507	-8.209.897	110.297.098		110.297.098